

Houmølle Ejendomme ApS

CVR-nr. 30692101

Storegade 38

4780 Stege

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.05.2016

Dirigent 31/5 16



Navn: Jens Houmølle Jørgensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Houmølle Ejendomme ApS

Storegade 38

4780 Stege

CVR-nr.: 30692101

Stiftet: 22.06.2007

Hjemsted: Vordingborg

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Jens Houmølle Jørgensen

Bank

Møns Bank

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Herningvej 34

4800 Nykøbing F

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Houmølle Ejendomme ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

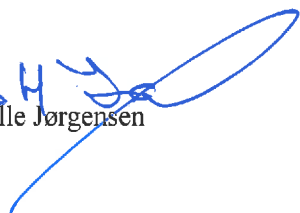
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stege, den 31.05.2016

Direktion

31/5 16

Jens Houmølle Jørgensen



Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Houmølle Ejendomme ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Houmølle Ejendomme ApS for regnskabsperioden 01.01.2015 – 31.12.2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

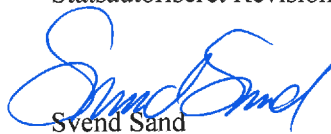
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nykøbing F, den 31.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Svend Sand
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er i lighed med tidligere år drift af tømrervirksomhed, udlejning af selskabets ejendomme samt drift af hotel og camping.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.2015 – 31.12.2015 udviser et overskud på 64.059 kr. mod et underskud på 270.244 kr. for forrige regnskabsperiode. Balancen udviser en egenkapital på 1.885.457 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpermaterialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klar-
gøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages
lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Produktionsanlæg og maskiner	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige
værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af ned-
skrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte
igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressource-
forbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede
omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, af-
hængigt af om nettoværdien, der er opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er
positiv eller negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger ind-
regnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		1.145.762	1.229
Personaleomkostninger	1	(262.434)	(91)
Af- og nedskrivninger		<u>(137.785)</u>	<u>(641)</u>
Driftsresultat		745.543	497
Andre finansielle indtægter		0	21
Andre finansielle omkostninger		<u>(649.006)</u>	<u>(733)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		96.537	(215)
Skat af ordinært resultat	2	<u>(32.478)</u>	<u>(55)</u>
Årets resultat		<u>64.059</u>	<u>(270)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>64.059</u>	<u>(270)</u>
		<u>64.059</u>	<u>(270)</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		21.408.107	21.360
Produktionsanlæg og maskiner		70.073	71
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver	3	<u>21.478.180</u>	<u>21.431</u>
Deposita		11.000	0
Finansielle anlægsaktiver		<u>11.000</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>21.489.180</u>	<u>21.431</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	166
Igangværende arbejder for fremmed regning	4	180.000	0
Tilgodehavender		<u>180.000</u>	<u>166</u>
Likvide beholdninger		<u>13.345</u>	<u>53</u>
Omsætningsaktiver		<u>193.345</u>	<u>219</u>
Aktiver		<u><u>21.682.525</u></u>	<u><u>21.650</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	5	125.000	125
Overført overskud eller underskud		<u>1.760.457</u>	<u>1.696</u>
Egenkapital		<u>1.885.457</u>	<u>1.821</u>
Udskudt skat		<u>669.646</u>	<u>637</u>
Hensatte forpligtelser		<u>669.646</u>	<u>637</u>
Gæld til realkreditinstitutter		<u>13.222.952</u>	<u>14.104</u>
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>13.222.952</u>	<u>14.104</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	823.600	755
Bankgæld		2.227.347	1.821
Deposita		296.389	287
Modtagne forudbetalinger fra kunder		41.080	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		504.555	263
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		709.654	733
Anden gæld		<u>1.301.845</u>	<u>1.229</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>5.904.470</u>	<u>5.088</u>
Gældsforpligtelser		<u>19.127.422</u>	<u>19.192</u>
Passiver		<u>21.682.525</u>	<u>21.650</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	1.696.398	1.821.398
Årets resultat	0	64.059	64.059
Egenkapital ultimo	125.000	1.760.457	1.885.457

Noter

	2015 kr.	2014 t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	232.405	87
Andre omkostninger til social sikring	15.608	1
Andre personaleomkostninger	14.421	3
	262.434	91

	2015 kr.	2014 t.kr.
2. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	32.478	55
	32.478	55

	Grunde og bygninger kr.	Produktions- anlæg og ma- skiner kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
3. Materielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	25.078.978	113.784	287.070
Tilgange	172.547	12.490	0
Kostpris ultimo	25.251.525	126.274	287.070
Af- og nedskrivninger primo	(3.719.210)	(42.624)	(287.070)
Årets afskrivninger	(124.208)	(13.577)	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(3.843.418)	(56.201)	(287.070)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	21.408.107	70.073	0

	2015 kr.	2014 t.kr.
4. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder for fremmed regning	180.000	0
	180.000	0

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
5. Virksomhedskapital			
Kapitalandele	125	1.000,00	125.000
	125		125.000

Noter

	Forfald inden 12 måneder 2014 t.kr.	Forfald inden 12 måneder 2015 kr.	Forfald efter 12 måneder 2015 kr.	Restgæld efter 5 år 2015 kr.
6. Langfristede gældsforpligtelser				
Gæld til realkreditinstitutter	<u>755</u>	<u>823.600</u>	<u>13.222.952</u>	<u>10.386.641</u>
	755	823.600	13.222.952	10.386.641

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter 14.034 t.kr. er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 21.408 t.kr.

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 6.895 t.kr. i grunde og bygninger.